

关于深圳市深科达智能装备股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳市深科达智能装备股份有限公司  
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-60748199

深圳市深科达智能装备股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2023]005115号

大华会计师事务所(特  
骑缝专用章

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(http://acc.mof.gov.cn)进行查验。  
报告编号：京23CAY80E5



深圳市深科达智能装备股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

|    | 目 录  | 页 次 |
|----|--|-----|
| 一、 | 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明                          | 1-2 |
| 二、 | 深圳市深科达智能装备股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1   |

一  
二  
三



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]005115号

深圳市深科达智能装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市深科达智能装备股份有限公司（以下简称深科达）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月20日签发了大华审字[2023]000700号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》的规定，就深科达编制的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是深科达管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深科达2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关



1

内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对深科达实施2022年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解深科达2022年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市深科达智能装备股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

谭智青



谭智青

中国注册会计师：

李民聪



李民聪

二〇二三年四月二十日





2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：深圳深科达智能装备股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用       | 资金占用方名称                | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022年度占用资金的利息（如有） | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------------|------------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                        |               |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 小计             | —                      | —             | —           |               |                      |                   |                |               | —      | —      |
| 前大股东及其附属企业     |                        |               |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 小计             | —                      | —             | —           |               |                      |                   |                |               | —      | —      |
| 总计             | —                      | —             | —           |               |                      |                   |                |               | —      | —      |
| 其他关联资金往来       | 资金往来方名称                | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年期初往来资金余额 | 2022年度往来累计发生金额（不含利息） | 2022年度往来资金的利息（如有） | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      |                        |               |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳线马科技有限公司             | 控股子公司         | 其他应收款       | 34.41         | 263.52               |                   | 76.39          | 221.54        | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达半导体科技有限公司        | 控股子公司         | 其他应收款       | 99.53         | 374.67               |                   | 262.22         | 211.98        | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达半导体科技有限公司        | 控股了公司         | 其他应收款       | 1,657.60      |                      |                   | 1,657.60       |               | 借款     | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达半导体科技有限公司        | 控股子公司         | 其他应收款       | 61.28         |                      | 57.43             | 106.96         | 11.75         | 借款利息   | 非经营性往来 |
|                | 惠州深科达智能装备有限公司          | 全资子公司         | 其他应收款       | 3,480.51      | 22,832.05            |                   | 43.14          | 26,269.42     | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达微电子有限公司          | 控股子公司         | 其他应收款       | 13.41         |                      | 5.16              | 2.02           | 16.55         | 借款利息   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达微电子有限公司          | 控股子公司         | 其他应收款       | 300.00        |                      |                   | 200.00         | 100.00        | 借款     | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深科达微电子有限公司          | 控股子公司         | 其他应收款       |               | 141.80               |                   | 109.37         | 32.43         | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深极致科技有限公司           | 控股子公司         | 其他应收款       | 45.52         | 71.02                |                   | 0.00           | 116.53        | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 惠州深科达智能装备有限公司仲恺高新区分公司  | 全资子公司         | 其他应收款       |               | 0.03                 |                   | 0.03           |               | 借款     | 非经营性往来 |
|                | 惠州深科达智能装备有限公司仲恺高新区分公司  | 全资子公司         | 其他应收款       |               | 1,243.16             |                   |                | 1,243.16      | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市明测科技有限公司            | 控股子公司         | 其他应收款       |               | 174.09               |                   |                | 174.09        | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 深圳市深卓达科技有限公司           | 控股子公司         | 其他应收款       |               | 59.01                |                   |                | 59.01         | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 惠州深科达智能装备有限公司仲恺精密传动分公司 | 全资子公司         | 其他应收款       |               | 530.03               |                   |                | 530.03        | 业务往来   | 非经营性往来 |
| 深圳旭丰智能装备有限公司   | 控股了公司                  | 其他应收款         |             | 0.33          |                      |                   | 0.19           | 0.14          | 业务往来   | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                        |               |             |               |                      |                   |                |               |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    | 深圳市矽谷半导体设备有限公司         | 联营企业          | 其他应收款       | 7.31          | 104.94               |                   | 10.99          | 101.26        | 业务往来   | 非经营性往来 |
|                | 普展精密科技（深圳）有限公司         | 联营企业          | 其他应收款       | 1.05          | 96.93                |                   | 97.04          | 0.93          | 业务往来   | 非经营性往来 |
| 总计             | —                      | —             | —           | 5,700.62      | 25,891.57            | 62.60             | 2,565.96       | 29,088.83     | —      | —      |



附表 2

## 关于深圳市深科达智能装备股份有限公司

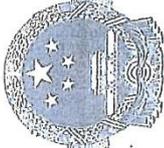
## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

| 非经营性资金占用   | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022 年年初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度占用资金的利息 (如有) | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|------------|---------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 |         |               |             |                |                        |                     |                 |                |        | 非经营性占用 |
|            |         |               |             |                |                        |                     |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计         | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /      |
| 前大股东及其附属企业 |         |               |             |                |                        |                     |                 |                |        | 非经营性占用 |
|            |         |               |             |                |                        |                     |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计         | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /      |
| 总计         | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /      |
| 其他关联资金往来   | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系   | 上市公司核算的会计科目 | 2022 年年初往来资金余额 | 2022 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2022 年度往来资金的利息 (如有) | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |

|                |                       |            |       |          |           |       |          |           |      |        |
|----------------|-----------------------|------------|-------|----------|-----------|-------|----------|-----------|------|--------|
| 大股东及其附属企业      |                       |            |       |          |           |       |          |           |      | 经营性往来  |
|                |                       |            |       |          |           |       |          |           |      | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳线马科技有限公司            | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 34.41    | 263.52    |       | 76.39    | 221.54    | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达半导体科技有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 99.53    | 374.67    |       | 262.22   | 211.98    | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达半导体科技有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,657.60 |           |       | 1,657.60 |           | 借款   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达半导体科技有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 61.28    |           | 57.43 | 106.96   | 11.75     | 借款利息 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 惠州深科达智能装备有限公司         | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,480.51 | 22,832.05 |       | 43.14    | 26,269.42 | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达微电子设备有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 13.41    |           | 5.16  | 2.02     | 16.55     | 借款利息 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达微电子设备有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 300      |           |       | 200      | 100       | 借款   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深科达微电子设备有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 141.80    |       | 109.37   | 32.43     | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深极致科技有限公司          | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 45.52    | 71.02     |       |          | 116.53    | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 惠州深科达智能装备有限公司仲恺高新区分公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 0.03      |       | 0.03     |           | 借款   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司       | 惠州深科达智能               | 子公司及其      | 其他应收款 |          | 1,243.16  |       |          | 1,243.16  | 业务往来 | 非经营性   |

|                |                        |            |       |          |           |       |          |           |      |        |
|----------------|------------------------|------------|-------|----------|-----------|-------|----------|-----------|------|--------|
| 司及其附属企业        | 装备有限公司仲恺高新区分公司         | 控制的法人      |       |          |           |       |          |           |      | 往来     |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市明测科技有限公司            | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 174.09    |       |          | 174.09    | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳市深卓达科技有限公司           | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 59.01     |       |          | 59.01     | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 惠州深科达智能装备有限公司仲恺精密传动分公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 530.03    |       |          | 530.03    | 业务往来 | 非经营性往来 |
|                | 深圳旭丰智能装备有限公司           | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |          | 0.33      |       | 0.19     | 0.14      | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                        |            |       |          |           |       |          |           |      | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                        |            |       |          |           |       |          |           |      | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    | 深圳市矽谷半导体设备有限公司         | 联营企业       | 其他应收款 | 7.31     | 104.94    |       | 10.99    | 101.26    | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    | 誉展精密科技(深圳)有限公司         | 联营企业       | 其他应收款 | 1.05     | 96.93     |       | 97.04    | 0.93      | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 总计             | /                      | /          | /     | 5,700.62 | 25,891.57 | 62.60 | 2,565.96 | 29,088.83 | /    | /      |



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码  
91110108590676050Q



名称 北京会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙(企业)  
执行事务合伙人 梁春, 杨雄  
经营范围

出资额 2880万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

出具审计报告、验证企业资本、出具清算事务中的审计报告、代理记帐、税务咨询、会计培训、法律、法规、管理咨询、会计、审计、资产评估、验资、验证、代理记账、代建账簿、统计咨询、企业管理咨询、其他业务、(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2023年01月09日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>  
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

1. 《会计从业资格》考试证明持有人经财政部门注销注册后，其会计从业资格失效。
2. 《会计从业资格》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请变更登记。
3. 《会计从业资格》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计从业资格失效的，应当向财政部门交回《会计从业资格》。

此证仅用于考试报名  
不得用于其他用途

发证机关:  北京市财政局  
二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 梁春

主任会计师

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



姓名 潘智青  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1987-11-17  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号 430525198711172345  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验登  
 Annual Renewal Regi.



本证书经验合格  
 This certificate is va  
 this point on

请保管好年检二维码

**此件仅用于业务报  
 告专用，复印无效。**



证书编号:  
 No. of Certificate

11010100297

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2016 年 12 月 30 日  
 / / / /



|   |                      |            |
|---|----------------------|------------|
|  | 姓名                   | 李民聪        |
|   | Full name            |            |
|   | 性别                   | 男          |
|   | Sex                  |            |
|   | 出生日期                 | 1988-01-24 |
| 工作单位  | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 |            |
| Working unit  |                      |            |
| 身份证号码   | 340782198801243813   |            |
| Identity card No.   |                      |            |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
renewal.

**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**



李民聪的单位二维码

证书编号: 110101480762  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 7 月 8 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d